



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 84270/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

obce RYBNÍČEK, okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. srpna 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 31. ledna 2017. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Rybníček
Rybníček 60, 682 01 Vyškov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Renata Halámková**

Kontrolor:

Ing. Ilona Plachá
Ing. Mgr. Petra Urbanová
Jana Urbánková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Vladimír Skopal - starosta
Ing. Jana Kydalová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 29. července 2016, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Rybníček za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

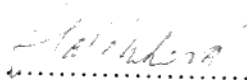
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,73 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Rybníček, dne 31. ledna 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

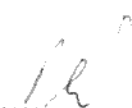
Ing. Renata Halámková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Ilona Plachá

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Rybníček. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 31. ledna 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Vladimír Skopal

.....
starosta obce


.....
podpis starosty obce

Ing. Jana Kydalová

.....
účetní


.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Pravidla rozpočtového provizoria 2016
- Rozpočtová opatření 1-3/2016, Rozpočtová opatření 4-8/2016
- Soupis rozpočtových patření 2016
- Rozpočtový výhled 2016 - 2017
- Rozpočtový výhled 2018 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpis ze dne 26. 2. 2016 (KB),
- Bankovní výpisy z ČNB č. 24 a 25 za prosinec 2016,
- Bankovní výpisy z KB č. 100 až 103 za prosinec 2016
- Výpis z bankovního účtu KB č. 88 ze dne 10. 11. 2016
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2016,
- Plán inventur ze dne 22. 12. 2016,
- Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2017
- Mzdový list zaměstnance s osobním č. 1941 za rok 2016 a platový výměr ze dne 1. 11. 2016
- Pracovní smlouva ze dne 19. 5. 2016 (úklidové práce, údržba nemovitostí a zeleně)
- Platový výměr k pracovní smlouvě ze dne 19. 5. 2016
- Mzdový list zaměstnance os. č. 7007 za období květen - červen 2016
- Mzdové listy zastupitelů obce za měsíce leden - červen 2016,
- Mzdové listy zastupitelů obce za měsíce červenec - prosinec 2016
- Pokladní doklady za měsíc duben 2016
- Pokladní doklady za měsíc prosinec 2016
- Výdajové pokladní doklady za období listopad 2016
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2016
- Smlouva o dílo (opevnění návodní strany hráze)
- Kupní smlouva ze dne 23. 5. 2016 (prodej pozemku 620/3)
- Záměr ze dne 25. 2. 2016
- Kupní smlouva ze dne 7. 3. 2016 (nákup pozemků p. č. 759/2, 759/3, 759/4)
- Zápis z VIII. zasedání zastupitelstva obce Rybníček, konaného dne 30. 3. 2016
- Zápis z X. zasedání zastupitelstva obce Rybníček, konaného dne 23. 6. 2016
- Zápis z IX. zasedání zastupitelstva obce Rybníček, konaného dne 26. 5. 2016
- Zápis z VII. zasedání zastupitelstva obce Rybníček, které se uskutečnilo 29. 12. 2015
- Zápis z XI. zasedání zastupitelstva obce Rybníček konaného dne 22. 9. 2016
- Zápis z XII. zasedání zastupitelstva obce Rybníček konaného dne 24. 11. 2016
- Zápis z XIII. zasedání zastupitelstva obce Rybníček konaného dne 5. 12. 2016